

TÜRKİYE JUDO FEDERASYONU BAŞKANLIĞI

DENETLEME KURULU RAPORU;

Denetleme Kurulu 23/09/2014 tarihinde federasyon merkezinde toplanmıştır.

KAPSAM:

01/01/2014 – 31/08/2014 Tarihlerini kapsamaktadır.

AMAÇ:

Yukarıdaki tarihler arasında Türkiye Judo Federasyonu mal ve hizmet alımları ile iş ve işlemlerinin incelenerek yukarıdaki tarihler arasın da ki dönemin denetleme kurulu raporunun hazırlanması;

Denetleme kurulumuz Federasyon Muhasebe görevlisi ve anlaşmalı Mali Müşavirin göstermiş olduğu dosyalar ile mali tablolar 31/08/2014 tarihli geçici mizanın incelenmesi mizan ile banka hesaplarının ve dosyaların incelenerek mutabakatlarının sağlanıp sağlanmadığı bakılıp sağlandığı anlaşılmıştır.

Federasyonun mal ve hizmet alımlarının gerekli piyasa araştırması yapılarak ve en az üç firmadan teklif alındığı, federasyon lehine olacak şekilde sonuçlandırıldığı, harcama belgelerinin dosyalarında olduğu, müsabakalarda görevlilere ödenmesi gereken ücretlerin, merkezden banka hesaplarına eft ile ödendiği anlaşılmıştır.

SONUÇ OLARAK: Yapmış olduğumuz incelemede federasyonun yapmış olduğu mal ve hizmet alımları ile iş ve işlemlerinin başta vergi usul kanunu olmak üzere ilgili mevzuatlarına (3289 sayılı kanun, çerçeve ve ana sitatü yönerge talimat) uygun olarak yapıldığı anlaşılmıştır.

İlgili dönem içerisinde federasyonun toplam geliri 5.651.612,35 tl giderlerinin ise 7.574.609,-tl , nakit bankaların toplam 238.149.18 tl, borçlarının 2.609.783.77 tl olduğu, Gelir gider fazlasının (-) 1.922.996,65 tl. olduğu anlaşılmıştır.

Hazırlanan Denetleme kurulu raporunun, judo federasyonu genel kuruluna sunulmak üzere,

Gereğini arz ederiz.

MUSA ÇOLAK

BASKAN

OĞUZ YILMAZ

ÜYE

ABDURAHMAN BOZKURT

ÜYE



TÜRKİYE JUDO FEDERASYONU BAŞKANLIĞI

DENETLEME KURULU RAPORU;

Denetleme Kurulu 29/01/2014 tarihinde federasyon merkezinde toplanmıştır.

KAPSAM:

01/01/2013 – 31/12/2013 Tarihlerini kapsamaktadır.

AMAÇ:

Yukarıdaki tarihler arasında Türkiye Judo Federasyonu mal ve hizmet alımları ile iş ve işlemlerinin incelenerek 2013 yılı denetleme kurulu raporunun hazırlanması;

Denetleme kurulumuz Federasyon Muhasebe görevlisi ve anlaşmalı Mali Müşavirin göstermiş olduğu dosyalar ile mali tablolar 31/12/2013 tarihli kesin mizanın incelenmesi mizan ile banka hesaplarının ve dosyaların incelenerek mutabakatlarının sağlanıp sağlanmadığı bakılıp sağlandığı anlaşılmıştır.

Federasyonun mal ve hizmet alımlarının gerekli piyasa araştırması yapılarak ve en az üç firmadan teklif alındığı, federasyon lehine olacak şekilde sonuçlandırıldığı, harcama belgelerinin dosyalarında olduğu, müsabakalarda görevlilere ödenmesi gereken ücretlerin, merkezden banka hesaplarına eft ile ödendiği anlaşılmıştır.

Federasyonumuz tarafından 2008 yılında, o dönemin başkanı Hacı Yusuf YILDIRIM ve denetleme kurulu adına açılan zimmet davasında ilgililerin gerekli cezayı aldığı, Hacı Yusuf YILDIRIMIN zimmetinde bulunan 21.582,27 tl.nin federasyon alacağına mahkeme kararıyla yasal faizleri ile birlikte 06/12/2013 tarihinde İstanbul İli Garanti Bankası Bahçelievler Şubesine Hacı Yusuf YILDIRIM tarafından 31.280,- tl. olarak federasyon hesabı olan İBAN TR 380006200059800006692957 nolu hesabına yatırıldığı anlaşılmıştır.

Bu husus da ki davanın, federasyon avukatı tarafından cezanın azlığı nedeniyle itiraz ettiği ve davanın devam ettiği anlaşılmıştır. Konu ile ilgili banka dekontu ve mahkeme kararı judo federasyonu ilgili dosyasında olduğu görülmüştür.

SONUÇ OLARAK: Yapmış olduğumuz incelemede federasyonun yapmış olduğu mal ve hizmet alımları ile iş ve işlemlerinin başta vergi usul kanunu olmak üzere ilgili mevzuatlarına (3289 sayılı kanun, çerçeve ve ana statü yönerge talimat) uygun olarak yapıldığı anlaşılmıştır.

İlgili dönem içerisinde federasyonun toplam geliri 7.856.955,08 tl., giderlerinin ise 8.023.096,47 tl., nakit bankaların toplam 240.688,29 tl, borçlarının 314.950,42 tl olduğu, Gelir gider fazlasının (-) 166.141,39 tl. olduğu anlaşılmıştır.

Hazırlanan Denetleme kurulu raporunun, judo federasyonu genel kuruluna sunulmak üzere,

Gereğini arz ederiz.

MUSA ÇOLAK

BASKAN

OĞUZ YILMAZ

ÜYE

AHMET KOÇKÖPRÜ

ÜYE